

# 財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  103 年度決算

(103年1月1日至103年12月31日)

財團法人中央營建技術顧問研究社 編



# 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 目 次

中華民國 103 年度

頁次

### 一、總說明

(一) 財團法人概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	4
(三) 決算概要	9
1. 收支餘絀實況	9
2. 現金流量實況	10
3. 淨值變動實況	10
4. 資產負債實況	10
(四) 其他	10

### 二、主要表

(一) 收支餘絀決算表	11
(二) 現金流量決算表	12
(三) 淨值變動表	13
(四) 資產負債表	14

### 三、明細表

(一) 收入明細表	17
(二) 支出明細表	18
(三) 轉投資及其盈虧明細表	19
(四) 基金數額增減變動表	20

### 四、參考表

(一) 員工人數彙計表	21
(二) 用人費用彙計表	22

### 五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 103 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 103 年度決算



# 總 說 明



# 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 壹、財團法人概況

#### 一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社係由「建華工程顧問(股)公司」、「中國瓦斯水道(股)公司」、「三冠工程顧問(股)公司」、「集美工程顧問(股)公司」四個捐助單位各自捐助新臺幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新臺幣 50 萬元。其後自民國 73 年起至 80 年止，再由「內政部營建署」每年捐助新臺幣 20 萬元，八年共捐助新臺幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新臺幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第五屆董事會第五次會議決議，由歷年累積賸餘提撥新臺幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新臺幣 210 萬元，提高至新臺幣 1,010 萬元，並向臺北地方法院完成登記。

#### 二、設立目的

本社為公益團體，以服務為宗旨，目的在結合國內外專業人才，致力於研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

緣因 92 年 7 月 2 日公布實施之「工程技術顧問公司管理條例」，其第 37 條規定意旨，財團法人不宜從事工程技術方面之工作，已領得工程顧問公司登記證之機構，應限期申換「工程技術顧問公司登記證」，本社爰以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，其規劃設計之專技人員皆由原財團法人之人員轉任，自 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼受原財團法人之工程技術服務業務與業績，本社之任務及服務項目，轉為相關工程技術之研究發展及推廣，與協助督導轉投資公司之業務執行及技術提升工作。

98 年間為配合政府節能減碳政策，再由「中泐工程顧問股份有限公司」以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

- (一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

- (三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。
- (四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。
- (五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。
- (六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

### 三、組織概況

#### (一) 董事會及監察人成員：

第十一屆董事會成員共 7 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：許文龍、簡連貴

董 事：陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳

監 察 人：紀秀枝

#### (二) 組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

##### 董事長室：

負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

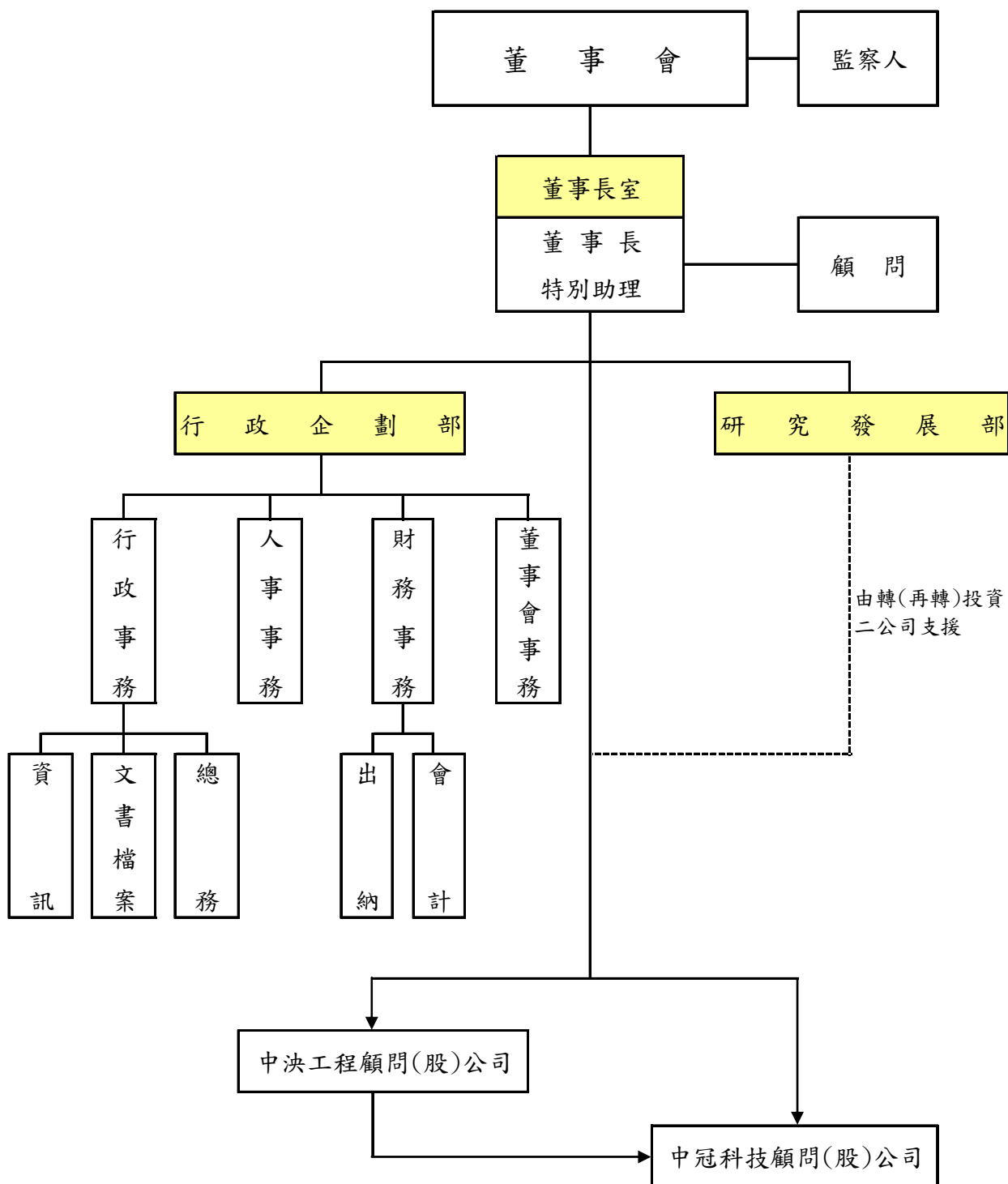
##### 行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 5 人。

##### 研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐公司及中冠公司之專技人員支援。





財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

## 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

### 一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。
- (三)贊助相關業務之學術活動。
- (四)參與相關業務之各項研討會。
- (五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。
- (六)邀請專家學者專題演講及包括轉(再轉)投資公司員工自主訓練講座。
- (七)督導與協助轉(再轉)投資中泐公司、中冠公司之業務。

本社本年度工作計畫之預期效益如下：

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作之預期效益如下：
  - 1.促進國內外產官學界間之交流。
  - 2.促進相關學術領域與實務界之交流。
  - 3.推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
  - 4.鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
  - 5.增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。
- (二)督導與協助轉(再轉)投資公司其營運管理及業務執行之預期效益：  
透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

### 二、本年度工作計畫執行成果

#### (一)辦理「2014 第一屆都市計畫與空間資訊研討會」

##### 1.工作內容

本社與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系共同舉辦「2014 第一屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 103 年 4 月 13 日假逢甲大學忠勤樓舉辦。本次研討會召集國內外都市計畫、空間資訊相關領域之學術研究機構，以針對城鄉土地不動產之脈動、環境永續治理及地理資訊系統之技術應用，彙集三大層面不同領域，改造更加完善的環境。

##### 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬

之研究推廣暨技術交流事項。

### 3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

## (二)辦理「2014 第九屆全國規劃系所實習聯展研討會」

### 1.工作內容

本社與朝陽科技大學景觀及都市設計系、中華民國都市計劃學會共同舉辦「2014 第九屆全國規劃系所實習聯展研討會」，本活動於 103 年 5 月 17 日假朝陽科技大學設計大樓舉辦成果展，並於波錠廳舉辦學術交流研討會。本屆共計 16 個系所參展，運用基礎地理空間資訊科技、都市規劃設計、景觀設計、環境規劃管理與災害管理等專業技能，由實習案例實務訓練帶動專業論述的學習。藉由聯展萌生學生的專業知識啟迪、學習態度涵養、生涯視野拓展，提供了正面的向上提升力量。

### 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

### 3.達成本年度之預期目標

- (1)鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
- (2)促進國內外產官學界間之交流。
- (3)促進相關學術領域與實務界之交流。

## (三)辦理「2014 全國災害危機處理研討會」

### 1.工作內容

本社與長榮大學土地管理與開發學系共同舉辦「2014 全國災害危機處理研討會」，本活動於 103 年 5 月 23 日假長榮大學國際會議廳舉辦。本次研討會主題為探討在氣候變遷下所造成之環境壓力，土地利用、國土規劃與災害防救科技所面臨的課題與展望。期盼透過產官學界人士對於相關議題的研究與討論，對我國災害防救政策提供建議。

### 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

(3)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(四)辦理「2014 第十屆科技與社會學術研討會」

1.工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系、中華民國地區發展學會共同舉辦「2014 第十屆科技與社會學術研討會」，本活動於 103 年 6 月 7 日假中華大學國際會議廳舉辦。本次研討會主軸為「永續農村、智慧樂活」，透過智慧化的角度探討，希冀能提出更深入的想法與策略，以健康及自己自足的型態讓農村開始成為許多人選擇定居的選項之一，並給予未來相關於區域整合、地區創新與產業活化更多不同的建議。

2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (3)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(五)辦理「第二十一屆海峽兩岸城市發展研討會」

1.工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系、中華民國都市計劃學會共同舉辦「第二十一屆海峽兩岸城市發展研討會」，本活動於 103 年 8 月 29 日假宜蘭傳藝中心多媒體教室舉辦。本屆研討會主題為「智慧城鄉，樂活宜居」，就兩岸城市在新型城鎮化浪潮中如何規劃佈局，以智慧建設為引領，整合資源，推進城市走生產發展、生活富裕、生態良好的永續發展之路；推動低碳城市建設與經濟社會發展規劃及產業、能源等相關政策措施的銜接，利用各種新技術、新能源、新理念，以「宜居、宜遊、宜業、宜學」新型城市形態，提升城市居民幸福指數。

## 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

## 3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

### (六)辦理「海峽兩岸海洋論壇-合作推動小組會議」

#### 1.工作內容

本社及轉投資中泐公司與中華民國海洋及水下技術協會共同舉辦「海峽兩岸海洋論壇-合作推動小組會議」，本活動於 103 年 12 月 2 日假福華文教會館 202 會議室舉辦。本次論壇邀請海峽兩岸具實務經驗的學者專家，針對兩岸關於海洋環保議題進行經驗交流分享，共同研討兩岸海洋環境管理與氣候變遷調適之能力，為永續藍色海洋環境與經濟努力，雙方對於海洋科技與規劃管理持續深化並具體落實合作項目達成一定的共識，為未來合作奠定良好的基礎。

## 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

## 3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

### (七)辦理「2014 聯合年會暨論文研討會」

#### 1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會及中華民國住宅學會共同舉辦「2014 聯合年會暨論文研討會」，本活動於 103 年 12 月 6 日假臺北大學公共事務學院會議廳舉辦。本次年會主題為「驟變中的都市及區域-環境、經濟、治理」，在面臨全球氣候變遷的衝擊與永續發展的需求下，承繼以往整合各學會的聯合年會辦理方式，一起探討有關空間規劃與研究的各項重要議題，為

國土未來之發展擘劃新的展望與願景，期能造就知識交流與發揮智慧群眾的綜合效能，並為空間規劃之專業奠立繼往開來的良好典範。

## 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

## 3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

### (八)辦理「2014 第十屆全國城鄉局處長論壇」

#### 1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2014 第十屆全國城鄉局處長論壇」第二場次，本活動於 103 年 12 月 13 日假臺南市吳園藝文中心公會堂表演廳舉辦。本年度主題為「均衡城鄉發展：富麗農村·風情小鎮」，近年鄉村人口外移嚴重，城市、鄉村發展失衡，造成都會區外之生產、生活環境之負面循環，期以遴選具發展基礎與潛力之鄉(鎮、市)，進行整體發展診斷規劃，跨域整合投資，利用現有計畫經費強化潛力之鄉(鎮、市)發展機能，藉由拔尖鄉(鎮、市)的整合規劃，讓各部會補助資源整合投入，擴大資源補助之加乘效益，進而創造小型地方成長中心，帶動周邊區域發展，逐步實現城鄉均衡發展之目標。

#### 2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

#### 3.達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

### (九)舉辦「環境教育之認識與實踐活動」

#### 1.工作內容

本社於 103 年 10 月 28 日舉辦含轉(再轉)投資之中泱公司及中冠公司員工戶外環境教育學習及體驗活動，本年度活動地點分述如下：

南投市「天空之橋」：親臨並觀賞全台最長的階梯式吊橋。

參山國家風景區森 18 休閒農場：觀看尤加利造林維持生態平衡之景。

臺灣麻糬主題館：瞭解三大族群(原住民、客家及閩南)與麻糬的關係。

工藝文化區：瞭解臺灣當代纖維藝術的蛻變及天目紬、陶與漆之工藝。

## 2. 達成本年度之預期目標

(1) 完成環境教育法第 19 條規定：「…政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人員工，應於每年 12 月 31 日以前參加四小時以上環境教育。」

(2) 教導員工正向的環境價值觀及素養，進而體現對環境之尊重與採取對環境較友善的行為準則。

## (+) 舉辦員工教育訓練

### 1. 工作內容

為積極提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業能力與鼓勵員工自主學習，邀請專家學者進行專題演講，本年度舉辦二場：

(1) 「了解個資法」專題演講

講師：王棟樑律師；時間 103 年 9 月 25 日。

(2) 「臺灣飛出去世界騎進來-自行車規劃與城市改造」專題演講

講師：張馨文博士；時間 103 年 11 月 14 日。

### 2. 達成本年度之預期目標

藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業技術能力，並激盪員工之新觀念與新思維。

## 參、決算概要

### 一、收支餘絀實況

(一) 本年度收入預算數 1,608 萬元，執行結果，收入決算數 526 萬 6,427 元，包含利息收入 40 萬 1,179 元，投資中泐公司之收益 119 萬 2,338 元，其他收入 364 萬 1,970 元，處分資產利益 3 萬 940 元，與預算數比較，本年度收入計減少 1,081 萬 3,573 元，約 67.25%，主要係因投資收益減少所致。

(二) 本年度支出預算數 1,006 萬 1,000 元，執行結果，支出決算數 769 萬 9,205 元，包含車馬研究費 50 萬 4,000 元，人事費用 567 萬 149 元，租金費用 29 萬 4,505 元，辦公費用 33 萬 9,089 元，業務費用 89 萬 1,462 元，與預算數比較，本年度支出計減少 236 萬 1,795 元，約 23.47%，主要係因人事費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 601 萬 9,000 元，執行結果，決算數為短絀 243 萬 2,778 元，與預算數比較，本年度計減少餘絀 845 萬 1,778 元。

## 二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 4,018 萬 4,212 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期短絀 243 萬 2,778 元，調整非現金項目 1,144 萬 5,921 元，合計業務活動之淨現金流出 1,387 萬 8,699 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度處分固定資產價款 1 萬 7,190 元，減少存出保證金 141 萬 9,413 元，投資活動之淨現金流入 143 萬 6,603 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 1,244 萬 2,096 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 2,774 萬 2,116 元。

## 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1 億 2,062 萬 3,845 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 1,052 萬 3,845 元，本期短絀 243 萬 2,778 元，本年度淨值期末餘額為 1 億 1,819 萬 1,067 元。

## 四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1 億 2,996 萬 1,316 元，包括流動資產 3,936 萬 5,204 元，長期投資 7,040 萬 6,189 元，固定資產 2,212 元，其他資產 2,018 萬 7,711 元。資產總額較上年度決算數 1 億 3,471 萬 3,544 元，減少 475 萬 2,228 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,177 萬 249 元，占資產總額 9.06%，包括流動負債 79 萬 3,009 元，其他負債 1,097 萬 7,240 元。負債總額較上年度決算數 1,408 萬 9,699 元，減少 231 萬 9,450 元。

(三)本年度淨值決算數 1 億 1,819 萬 1,067 元，占資產總額 90.94%，包括基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 809 萬 1,067 元。淨值總額較上年度決算數 1 億 2,062 萬 3,845 元，減少 243 萬 2,778 元。

## 肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』103 年度決算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』103 年度決算詳附錄。



# 主要表



## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 收支餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>8,483,799</b>	<b>收入總額</b>	<b>16,080,000</b>	<b>5,266,427</b>	<b>-10,813,573</b>	<b>-67.25</b>
372,792	利息收入	300,000	401,179	101,179	33.73
4,412,526	投資收益	12,066,000	1,192,338	-10,873,662	-90.12
3,683,481	其他收入	3,700,000	3,641,970	-58,030	-1.57
15,000	處分資產利益	14,000	30,940	16,940	121.00
<b>7,865,516</b>	<b>支出總額</b>	<b>10,061,000</b>	<b>7,699,205</b>	<b>-2,361,795</b>	<b>-23.47</b>
504,000	車馬研究費	648,000	504,000	-144,000	-22.22
5,689,401	人事費用	7,150,000	5,670,149	-1,479,851	-20.70
290,521	租金費用	350,000	294,505	-55,495	-15.86
358,466	辦公費用	503,000	339,089	-163,911	-32.59
1,023,128	業務費用	1,410,000	891,462	-518,538	-36.78
<b>618,283</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>6,019,000</b>	<b>-2,432,778</b>	<b>-8,451,778</b>	<b>-140.42</b>

財團法人中央營建技術顧問研究社  
現金流量決算表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>業務活動之現金流量</b>				
<b>本期餘絀</b>	<b>6,019,000</b>	<b>-2,432,778</b>	<b>-8,451,778</b>	<b>-140.42</b>
<b>調整非現金項目</b>				
折舊	13,000	13,275	275	2.12
投資收益	-12,066,000	-1,192,338	10,873,662	-90.12
遞延貸項攤提	-14,000	-13,750	250	-1.79
處分固定資產利益	-	-17,190	-17,190	-
應收票據-關係人(增加)減少	500,000	-7,943,696	-8,443,696	-1,688.74
應收款-關係人(增加)減少	1,000,000	14,159	-985,841	-98.58
其他流動資產(增加)減少	20,000	3,405	-16,595	-82.98
遞延退休金成本(增加)減少	350,000	-4,086	-354,086	-101.17
應付票據增加(減少)	5,000	-57,680	-62,680	-1,253.60
應付費用增加(減少)	20,000	-75,235	-95,235	-476.18
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-153,989	-153,989	-
應納稅額增加(減少)	-	-10,545	-10,545	-
其他流動負債增加(減少)	-45,000	15,105	60,105	-133.57
應計退休金負債增加(減少)	450,000	-2,023,356	-2,473,356	-549.63
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-3,748,000</b>	<b>-13,878,699</b>	<b>-10,130,699</b>	<b>270.30</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
處分固定資產價款	-	17,190	17,190	-
存出保證金(增加)減少	500,000	1,419,413	919,413	183.88
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>500,000</b>	<b>1,436,603</b>	<b>936,603</b>	<b>187.32</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-3,248,000</b>	<b>-12,442,096</b>	<b>-9,194,096</b>	<b>283.07</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>48,888,000</b>	<b>40,184,212</b>	<b>-8,703,788</b>	<b>-17.80</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>45,640,000</b>	<b>27,742,116</b>	<b>-17,897,884</b>	<b>-39.22</b>

註：本年度報廢電腦設備 293,066 元，報廢運輸設備 641,905 元，報廢辦公設備 193,619 元，報廢資產合計 1,128,590 元。

財團法人中央營建技術顧問研究社  
淨值變動表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
<b>基金</b>	<b>10,100,000</b>	-	-	<b>10,100,000</b>	
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
<b>公積</b>	-	-	-	-	
公積	-	-	-	-	
<b>餘絀</b>	<b>110,523,845</b>	-	<b>2,432,778</b>	<b>108,091,067</b>	
累積餘絀	110,523,845		2,432,778	108,091,067	減少數係本期短絀 轉入。
<b>合 計</b>	<b>120,623,845</b>	-	<b>2,432,778</b>	<b>118,191,067</b>	

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 資產負債表

中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>39,365,204</b>	<b>43,881,168</b>	<b>-4,515,964</b>	<b>-10.29</b>
銀行存款	4,142,116	7,734,212	-3,592,096	-46.44
定期存款	23,600,000	32,450,000	-8,850,000	-27.27
應收票據-關係人	11,088,143	3,144,447	7,943,696	252.63
應收款-關係人	509,512	523,671	-14,159	-2.70
其他流動資產	25,433	28,838	-3,405	-11.81
<b>長期投資</b>	<b>70,406,189</b>	<b>69,213,851</b>	<b>1,192,338</b>	<b>1.72</b>
長期投資	70,406,189	69,213,851	1,192,338	1.72
<b>固定資產</b>	<b>2,212</b>	<b>15,487</b>	<b>-13,275</b>	<b>-85.72</b>
電腦設備	1,457,869	1,750,935	-293,066	-16.74
減：累計折舊-電腦設備	-1,455,657	-1,735,448	279,791	-16.12
運輸設備	1,518,096	2,160,001	-641,905	-29.72
減：累計折舊-運輸設備	-1,518,096	-2,160,001	641,905	-29.72
辦公設備	925,466	1,119,085	-193,619	-17.30
減：累計折舊-辦公設備	-925,466	-1,119,085	193,619	-17.30
<b>其他資產</b>	<b>20,187,711</b>	<b>21,603,038</b>	<b>-1,415,327</b>	<b>-6.55</b>
遞延退休金成本	7,940,120	7,936,034	4,086	0.05
存出保證金	2,147,591	3,567,004	-1,419,413	-39.79
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	-	-
<b>資產合計</b>	<b>129,961,316</b>	<b>134,713,544</b>	<b>-4,752,228</b>	<b>-3.53</b>

註1: 電腦設備本年度決算數1,457,869元=上年度決算數1,750,935元-報廢電腦設備293,066元。

本年度電腦設備提列折舊13,275元，報廢電腦設備借記累計折舊293,066元。

註2: 運輸設備本年度決算數1,518,096元=上年度決算數2,160,001元-報廢運輸設備641,905元。

本年度運輸設備提列折舊0元，報廢運輸設備借記累計折舊641,905元。

註3: 辦公設備本年度決算數925,466元=上年度決算數1,119,085元-報廢辦公設備193,619元。

本年度辦公設備提列折舊0元，報廢辦公設備借記累計折舊193,619元。

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 資產負債表

中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>負 債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>793,009</b>	<b>1,075,353</b>	<b>-282,344</b>	<b>-26.26</b>
應付票據	15,000	72,680	-57,680	-79.36
應付費用	680,787	756,022	-75,235	-9.95
其他應付款-關係人	-	153,989	-153,989	-100.00
應納稅額	81,277	91,822	-10,545	-11.48
其他流動負債	15,945	840	15,105	1,798.21
<b>其他負債</b>	<b>10,977,240</b>	<b>13,014,346</b>	<b>-2,037,106</b>	<b>-15.65</b>
應計退休金負債	10,977,240	13,000,596	-2,023,356	-15.56
遞延貸項	-	13,750	-13,750	-
<b>負債合計</b>	<b>11,770,249</b>	<b>14,089,699</b>	<b>-2,319,450</b>	<b>-16.46</b>
<b>淨 值</b>				
<b>基金</b>	<b>10,100,000</b>	<b>10,100,000</b>	-	-
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
<b>餘絀</b>	<b>108,091,067</b>	<b>110,523,845</b>	<b>-2,432,778</b>	<b>-2.20</b>
累積餘絀	108,091,067	110,523,845	-2,432,778	-2.20
<b>淨值合計</b>	<b>118,191,067</b>	<b>120,623,845</b>	<b>-2,432,778</b>	<b>-2.02</b>
<b>負債及淨值合計</b>	<b>129,961,316</b>	<b>134,713,544</b>	<b>-4,752,228</b>	<b>-3.53</b>

本頁空白



# 明 細 表



財團法人中央營建技術顧問研究社  
收入明細表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
<b>利息收入</b>	<b>300,000</b>	<b>401,179</b>	<b>101,179</b>	<b>33.73</b>	
利息收入	300,000	401,179	101,179	33.73	因全年度承作定期存款之金額增加，其利息收入較預算編列金額增加所致。
<b>投資收益</b>	<b>12,066,000</b>	<b>1,192,338</b>	<b>-10,873,662</b>	<b>-90.12</b>	
投資收益	12,066,000	1,192,338	-10,873,662	-90.12	轉投資之中泐公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
<b>其他收入</b>	<b>3,700,000</b>	<b>3,641,970</b>	<b>-58,030</b>	<b>-1.57</b>	
其他收入	3,700,000	3,641,970	-58,030	-1.57	
<b>處分資產利益</b>	<b>14,000</b>	<b>30,940</b>	<b>16,940</b>	<b>121.00</b>	
處分資產利益	14,000	30,940	16,940	121.00	本社出售電腦設備予再轉投資之中冠公司，帳列遞延貸項，係屬未實現處分資產利益，本年度依估計之耐用年限攤提認列已實現處分資產利益13,750元。另報廢運輸設備其車體殘餘價值之收益17,190元。
<b>合 計</b>	<b>16,080,000</b>	<b>5,266,427</b>	<b>-10,813,573</b>	<b>-67.25</b>	

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 支出明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
車馬研究費	648,000	504,000	-144,000	-22.22	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
人事費用	7,150,000	5,670,149	-1,479,851	-20.70	
薪資支出	6,500,000	5,150,583	-1,349,417	-20.76	因本社董事長由轉投資中泐公司董事長擔任，其薪資於中泐公司支給所致。
伙食費	150,000	129,720	-20,280	-13.52	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
保險費	500,000	389,846	-110,154	-22.03	因實際投保人數較預算編列人數少2人所致。
租金費用	350,000	294,505	-55,495	-15.86	因辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算，其分攤比例下降所致。
辦公費用	503,000	339,089	-163,911	-32.59	
文具印刷	55,000	44,500	-10,500	-19.09	依實際需要支出。
修繕費	50,000	34,582	-15,418	-30.84	依實際需要支出。
保險費	20,000	17,605	-2,395	-11.98	依實際需要支出。
水電費	60,000	61,658	1,658	2.76	
稅捐	30,000	18,907	-11,093	-36.98	依實際需要支出。
折舊	13,000	13,275	275	2.12	
職工福利	20,000	14,000	-6,000	-30.00	依實際需要支出。
雜費	255,000	134,562	-120,438	-47.23	依實際需要支出。
業務費用	1,410,000	891,462	-518,538	-36.78	
差旅費	80,000	8,569	-71,431	-89.29	依業務需要支出。
勞務費	150,000	95,000	-55,000	-36.67	依業務需要支出。
業務推廣費	80,000	7,262	-72,738	-90.92	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	710,631	-289,369	-28.94	依業務需要支出。
捐贈	100,000	70,000	-30,000	-30.00	依業務需要支出。
合 計	10,061,000	7,699,205	-2,361,795	-23.47	

財團法人中央營建技術顧問研究社  
轉投資及其盈虧明細表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

轉投資事業		投資金額				持股比例		投資收入		說明
名稱	截至本年度 實收資本 總額	發行 股數 (1)	以前年度 已投資 (2)	本 年 度 增(減-) 投資 (3)	截至本年度 投資淨額 (4)=(2)+(3)	截 至 本 年 度 持有股數 (5)	占發行股數 % (6)=(5)/(1)*100	現金 股利	採權益法 認列之 投資損益	
中泐 工程 顧問 股份 有限 公司	54,000,000	5,400,000	69,213,851	1,192,338	70,406,189	5,400,000	100.00	-	1,192,338	本社第十一屆董事會第十一次會議決議：中泐公司提撥102年度盈餘400萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為103年7月23日。

財團法人中央營建技術顧問研究社  
基金數額增減變動表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時 原始捐助 基金金額	本年度 期初基金 金 額 (1)	本年度 基金增(減-) 金 額 (2)	本年度 期末基金 金 額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說 明
					創立時原始 捐助基金金額 占其總額比率	本年度期末 基金金額 占其總額比率	
<b>政府捐助</b>							
一、中央政府							
內政部營建署	-	1,600,000	-	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	6,095,240	-	6,095,240	-	60.35	
四、其他	-	-	-	-	-	-	
<b>政府捐助小計</b>	-	<b>7,695,240</b>	-	<b>7,695,240</b>	-	<b>76.19</b>	
<b>民間捐助</b>							
一、其他團體機構							
建華工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
二、個人	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	1,904,760	-	1,904,760	-	18.85	
<b>民間捐助小計</b>	<b>500,000</b>	<b>2,404,760</b>	-	<b>2,404,760</b>	<b>100.00</b>	<b>23.81</b>	
<b>合 計</b>	<b>500,000</b>	<b>10,100,000</b>	-	<b>10,100,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	

# 參 考 表





財團法人中央營建技術顧問研究社  
 員工人數彙計表  
 中華民國 103 年度

單位：人

職 類 ( 稱 )	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 ) (3)=(2)-(1)	說 明
<b>董事長室</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	
董 事 長	1	1	-	
特 別 助 理	1	1	-	
<b>行政企劃部</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>-1</b>	
經 理	1	-	-1	
副 理	1	1	-	
組 長	1	-	-1	
工 程 師	1	1	-	
專 員	2	3	1	本社組長屆齡退休，其職缺遞補之人員為專員所致。
<b>合 計</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>-1</b>	

財團法人中央營建技術顧問研究社  
用人費用彙計表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
薪資支出-薪資	4,300,000	3,196,380	-1,103,620	因本社董事長由轉投資中決公司董事長擔任，其薪資於中決公司支給所致。
薪資支出-年終獎金	500,000	248,600	-251,400	因本社董事長由轉投資中決公司董事長擔任，其獎金於中決公司支給所致。
薪資支出-其他獎金	50,000	31,500	-18,500	因實際發放金額較預算編列金額減少所致。
薪資支出-加班費	50,000	43,124	-6,876	因實際發放金額較預算編列金額減少所致。
薪資支出-退休金	1,600,000	1,630,979	30,979	本年度退休金費用1,630,979元，包括新制退休金費用177,623元，以及依據財務會計準則第18號公報之退休金會計處理準則規定所補列之退休金費用1,453,356元。本年度決算金額較預算金額增加30,979元，係因短估需補列之退休金費用所致。
伙食費	150,000	129,720	-20,280	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
保險費	500,000	389,846	-110,154	因實際投保人數較預算編列人數少2人所致。
合計	7,150,000	5,670,149	-1,479,851	

# 附 錄



# 中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  103 年度決算

(103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日)

中泱工程顧問股份有限公司 編



# 中泱工程顧問股份有限公司

## 目 次

中華民國 103 年度

頁次

### 一、 總說明

(一) 公司概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
(三) 決算概要	3
1. 收支餘絀實況	3
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	4

### 二、 主要表

(一) 收支餘絀決算表	5
(二) 現金流量決算表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8





# 總 說 明



# 中泐工程顧問股份有限公司

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 壹、公司概况

#### 一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 94 年 8 月以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，為接續執行原有營建工程顧問業務，「中央營建社」之規劃設計專技人員，自 94 年 11 月 1 日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 1,000 萬元、1,200 萬元、1,300 萬元、500 萬元及 400 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,400 萬元。

#### 二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98 年間為配合政府節能減碳政策，本公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

#### 三、組織概況

##### (一) 董事會及監察人成員：

第四屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、蕭神歆

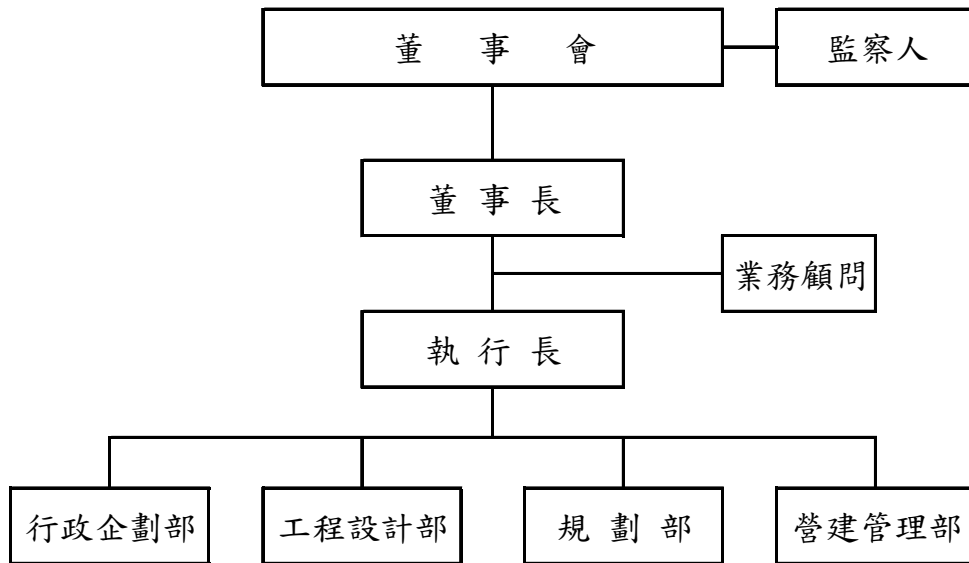
監 察 人：張秀齡

##### (二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長及執行長，綜理公司之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展，董事長得聘任特別助理負責特定事項及業務部門間的協調事宜。執行業務之部門，依業務性質分設行政企劃部、工程設計部、規劃部及營建管理部。本年度員工人數 64

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 1 人、工程設計部 24 人、規劃部 3 人、營建管理部 35 人。

## 中 泱 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 組 織 系 統 圖



### 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持專業技術及服務為宗旨辦理工程顧問業務，延續原「中央營建社」之業務方向，配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定及環境影響評估之技術顧問業務。
- 二、配合各級政府推動公共工程及公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- 三、配合政府提升污水處理普及率，辦理污水及用戶接管工程之工程顧問業務。
- 四、執行相關技師簽證業務，辦理工程監造服務。

本年度以配合政府推動都市更新、擴大城鄉風貌發展、推動全民節能減碳達到生態平衡為目標，並配合轉投資之「中冠科技顧問股份有限公司」共同提升營建行政管理與工程建設專業技術為工作重點。

## 參、決算概要

### 一、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 1 億 2,492 萬 9,000 元，執行結果，收入決算數 9,187 萬 2,308 元，包含營業收入 9,044 萬 1,223 元，利息收入 20 萬 4,245 元，投資中冠公司之收益 110 萬 68 元，處分資產利益 12 萬 6,772 元，與預算數比較，本年度收入計減少 3,305 萬 6,692 元，約 26.46%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 1 億 1,286 萬 3,000 元，執行結果，支出決算數 9,067 萬 9,970 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 5,614 萬 8,270 元，租金費用 344 萬 3,517 元，辦公費用 737 萬 2,514 元，業務費用 2,346 萬 5,680 元，所得稅費用 3 萬 3,989 元，與預算數比較，本年度支出計減少 2,218 萬 3,030 元，約 19.65%，主要係因業務費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 1,206 萬 6,000 元，執行結果，決算數為淨利 119 萬 2,338 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 1,087 萬 3,662 元。

### 二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 1,610 萬 4,430 元。
- (二)業務活動之現金流量：  
本期損益 119 萬 2,338 元，調整非現金項目 475 萬 231 元，合計業務活動之淨現金流出 355 萬 7,893 元。
- (三)投資活動之現金流量：  
本年度購置固定資產 80 萬 6,286 元，處分固定資產價款 12 萬 6,772 元，減少存出保證金 862 萬 7,690 元，增加信用保證備償帳戶 47 萬 5,000 元，投資活動之淨現金流入 747 萬 3,176 元。
- (四)融資活動之現金流量：  
本年度減少存入保證金 100 萬 1,733 元，融資活動之淨現金流出 100 萬 1,733 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨增 291 萬 3,550 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 1,901 萬 7,980 元。

### 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 6,921 萬 3,851 元，包含股本 5,000 萬元，法定

公積 584 萬 1,180 元，累積盈虧 1,337 萬 2,671 元，本年度提列法定公積 44 萬 1,253 元，盈餘轉增資 400 萬元，本期損益 119 萬 2,338 元，本年度淨值期末餘額為 7,040 萬 6,189 元。

#### 四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 9,994 萬 5,969 元，包括流動資產 7,381 萬 4,439 元，長期投資 1,290 萬 5,533 元，固定資產 239 萬 3,602 元，其他資產 1,083 萬 2,395 元。資產總額較上年度決算數 1 億 1,066 萬 9,627 元，減少 1,072 萬 3,658 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,953 萬 9,780 元，占資產總額 29.56%，包括流動負債 2,877 萬 4,938 元，其他負債 76 萬 4,842 元。負債總額較上年度決算數 4,145 萬 5,776 元，減少 1,191 萬 5,996 元。
- (三)本年度業主權益決算數 7,040 萬 6,189 元，占資產總額 70.44%，包括股本 5,400 萬元，法定公積 628 萬 2,433 元，累積盈虧 1,012 萬 3,756 元。業主權益總額較上年度決算數 6,921 萬 3,851 元，增加 119 萬 2,338 元。

# 主要表





中泐工程顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>117,327,100</b>	<b>收入總額</b>	<b>124,929,000</b>	<b>91,872,308</b>	<b>-33,056,692</b>	<b>-26.46</b>
114,066,028	營業收入	123,200,000	90,441,223	-32,758,777	-26.59
253,798	利息收入	200,000	204,245	4,245	2.12
1,564,339	投資收益	1,529,000	1,100,068	-428,932	-28.05
1,391,379	其他收入	-	-	-	-
51,556	處分資產利益	-	126,772	126,772	-
<b>112,914,574</b>	<b>支出總額</b>	<b>112,863,000</b>	<b>90,679,970</b>	<b>-22,183,030</b>	<b>-19.65</b>
216,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
70,751,233	人事費用	63,908,000	56,148,270	-7,759,730	-12.14
3,898,758	租金費用	4,300,000	3,443,517	-856,483	-19.92
7,681,294	辦公費用	10,181,000	7,372,514	-2,808,486	-27.59
29,747,932	業務費用	32,100,000	23,465,680	-8,634,320	-26.90
619,357	所得稅費用	2,158,000	33,989	-2,124,011	-98.42
<b>4,412,526</b>	<b>本期損益</b>	<b>12,066,000</b>	<b>1,192,338</b>	<b>-10,873,662</b>	<b>-90.12</b>

中泱工程顧問股份有限公司  
現金流量決算表  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期損益	12,066,000	1,192,338	-10,873,662	-90.12
<b>調整非現金項目</b>				
折舊	1,873,000	1,381,625	-491,375	-26.23
處分固定資產利益	-	-126,772	-126,772	-
投資收益	-1,529,000	-1,100,068	428,932	-28.05
應收票據(增加)減少	-	566,665	566,665	-
應收帳款(增加)減少	-3,000,000	352,957	3,352,957	-111.77
其他應收款(增加)減少	-	365,786	365,786	-
應收款-關係人(增加)減少	-	153,989	153,989	-
在建工程(增加)減少	-	4,625,123	4,625,123	-
其他流動資產(增加)減少	-52,000	-55,273	-3,273	6.29
應付票據增加(減少)	-900,000	-2,131,186	-1,231,186	136.80
應付票據-關係人增加(減少)	-	3,600,000	3,600,000	-
應付帳款增加(減少)	-	1,200,000	1,200,000	-
應付費用增加(減少)	-1,000,000	-2,614,106	-1,614,106	161.41
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-136,899	-136,899	-
應納稅額增加(減少)	-	-168,643	-168,643	-
應付所得稅增加(減少)	-	-329,156	-329,156	-
預收工程款增加(減少)	-	-10,490,824	-10,490,824	-
其他流動負債增加(減少)	92,000	156,551	64,551	70.16
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>7,550,000</b>	<b>-3,557,893</b>	<b>-11,107,893</b>	<b>-147.12</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
購置固定資產	-550,000	-806,286	-256,286	46.60
處分固定資產價款	-	126,772	126,772	-
存出保證金(增加)減少	-2,000,000	8,627,690	10,627,690	-531.38
信用保證備償帳戶(增加)減少	-	-475,000	-475,000	-
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-2,550,000</b>	<b>7,473,176</b>	<b>10,023,176</b>	<b>-393.07</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
存入保證金增加(減少)	-	-1,001,733	-1,001,733	-
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-</b>	<b>-1,001,733</b>	<b>-1,001,733</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>5,000,000</b>	<b>2,913,550</b>	<b>-2,086,450</b>	<b>-41.73</b>
期初現金及約當現金	10,000,000	16,104,430	6,104,430	61.04
期末現金及約當現金	15,000,000	19,017,980	4,017,980	26.79

註：本年度報廢電腦設備 29,641 元，報廢運輸設備 320,953 元，報廢辦公設備 84,167 元，報廢其他設備 35,252 元，報廢資產合計 470,013 元。

中泱工程顧問股份有限公司  
 淨值變動表  
 中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	50,000,000	4,000,000	-	54,000,000	本公司第四屆董事會第十次會議決議：提撥102年度盈餘400萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為103年7月23日。
法定公積	5,841,180	441,253	-	6,282,433	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	13,372,671	1,192,338	4,441,253	10,123,756	本期損益轉入119萬2,338元，提撥10%法定盈餘公積44萬1,253元，盈餘轉增資400萬元。
合 計	<b>69,213,851</b>	<b>5,633,591</b>	<b>4,441,253</b>	<b>70,406,189</b>	

# 中泐工程顧問股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>73,814,439</b>	<b>76,910,136</b>	<b>-3,095,697</b>	<b>-4.03</b>
周轉金	200,000	310,000	-110,000	-35.48
銀行存款	18,817,980	15,794,430	3,023,550	19.14
應收票據	-	566,665	-566,665	-100.00
應收帳款	16,365,808	16,718,765	-352,957	-2.11
其他應收款	303,034	668,820	-365,786	-54.69
應收款-關係人	-	153,989	-153,989	-100.00
在建工程	37,345,389	41,970,512	-4,625,123	-11.02
其他流動資產	782,228	726,955	55,273	7.60
<b>長期投資</b>	<b>12,905,533</b>	<b>11,805,465</b>	<b>1,100,068</b>	<b>9.32</b>
長期投資	12,905,533	11,805,465	1,100,068	9.32
<b>固定資產</b>	<b>2,393,602</b>	<b>2,968,941</b>	<b>-575,339</b>	<b>-19.38</b>
電腦設備	5,786,755	5,010,110	776,645	15.50
減：累計折舊-電腦設備	-4,087,803	-3,249,510	-838,293	25.80
運輸設備	2,768,094	3,089,047	-320,953	-10.39
減：累計折舊-運輸設備	-2,073,444	-1,936,732	-136,712	7.06
辦公設備	455,629	539,796	-84,167	-15.59
減：累計折舊-辦公設備	-455,629	-510,400	54,771	-10.73
其他設備	431,155	466,407	-35,252	-7.56
減：累計折舊-其他設備	-431,155	-439,777	8,622	-1.96
<b>其他資產</b>	<b>10,832,395</b>	<b>18,985,085</b>	<b>-8,152,690</b>	<b>-42.94</b>
存出保證金	10,357,395	18,985,085	-8,627,690	-45.44
信用保證備償帳戶	475,000	-	475,000	-
<b>資產合計</b>	<b>99,945,969</b>	<b>110,669,627</b>	<b>-10,723,658</b>	<b>-9.69</b>

註1: 本年度電腦設備決算數5,786,755元=上年度決算數5,010,110元+新增電腦設備806,286元-報廢電腦設備29,641元。

本年度電腦設備提列折舊867,934元，報廢電腦設備借記累計折舊29,641元。

註2: 本年度運輸設備決算數2,768,094元=上年度決算數3,089,047元-報廢運輸設備320,953元。

本年度運輸設備提列折舊457,665元，報廢運輸設備借記累計折舊320,953元。

註3: 本年度辦公設備決算數455,629元=上年度決算數539,796元-報廢辦公設備84,167元。

本年度辦公設備提列折舊29,396元，報廢辦公設備借記累計折舊84,167元。

註4: 本年度其他設備決算數431,155元=上年度決算數466,407元-報廢其他設備35,252元。

本年度其他設備提列折舊26,630元，報廢其他設備借記累計折舊35,252元。

中泱工程顧問股份有限公司  
資產負債表  
中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>負 債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>28,774,938</b>	<b>39,689,201</b>	<b>-10,914,263</b>	<b>-27.50</b>
應付票據	752,842	2,884,028	-2,131,186	-73.90
應付票據-關係人	3,600,000	-	3,600,000	-
應付帳款-關係人	1,200,000	-	1,200,000	-
應付費用	7,108,557	9,722,663	-2,614,106	-26.89
其他應付款-關係人	454,108	591,007	-136,899	-23.16
應納稅額	709,811	878,454	-168,643	-19.20
應付所得稅	-	329,156	-329,156	-100.00
預收工程款	14,719,102	25,209,926	-10,490,824	-41.61
其他流動負債	230,518	73,967	156,551	211.65
<b>其他負債</b>	<b>764,842</b>	<b>1,766,575</b>	<b>-1,001,733</b>	<b>-56.70</b>
存入保證金	764,842	1,766,575	-1,001,733	-56.70
<b>負債合計</b>	<b>29,539,780</b>	<b>41,455,776</b>	<b>-11,915,996</b>	<b>-28.74</b>
<b>業 主 權 益</b>				
<b>股本</b>	<b>54,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>4,000,000</b>	<b>8.00</b>
股本	54,000,000	50,000,000	4,000,000	8.00
<b>保留盈餘</b>	<b>16,406,189</b>	<b>19,213,851</b>	<b>-2,807,662</b>	<b>-14.61</b>
法定公積	6,282,433	5,841,180	441,253	7.55
累積盈虧	10,123,756	13,372,671	-3,248,915	-24.30
<b>業主權益合計</b>	<b>70,406,189</b>	<b>69,213,851</b>	<b>1,192,338</b>	<b>1.72</b>
<b>負債及業主權益合計</b>	<b>99,945,969</b>	<b>110,669,627</b>	<b>-10,723,658</b>	<b>-9.69</b>

本頁空白

主辦會計：朱克靜



首長：黃宏順







# 中冠科技顧問股份有限公司

中華民國  103 年度決算

(103年1月1日至103年12月31日)

中冠科技顧問股份有限公司 編



# 中冠科技顧問股份有限公司

## 目 次

中華民國 103 年度

頁次

### 一、總說明

(一) 公司概況 . . . . .	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 . . . . .	2
(三) 決算概要 . . . . .	2
1. 收支餘絀實況 . . . . .	2
2. 現金流量實況 . . . . .	3
3. 淨值變動實況 . . . . .	3
4. 資產負債實況 . . . . .	3

### 二、主要表

(一) 收支餘絀決算表 . . . . .	5
(二) 現金流量決算表 . . . . .	6
(三) 淨值變動表 . . . . .	7
(四) 資產負債表 . . . . .	8



# 總 說 明



# 中冠科技顧問股份有限公司

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 壹、公司概況

#### 一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱「中央營建社」）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」（以下簡稱「中泐公司」）再轉投資新臺幣 300 萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 250 萬元、250 萬元、150 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,050 萬元。

#### 二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛臺十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮「中泐公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中泐公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

#### 三、組織概況

##### (一) 董事會及監察人成員：

第二屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

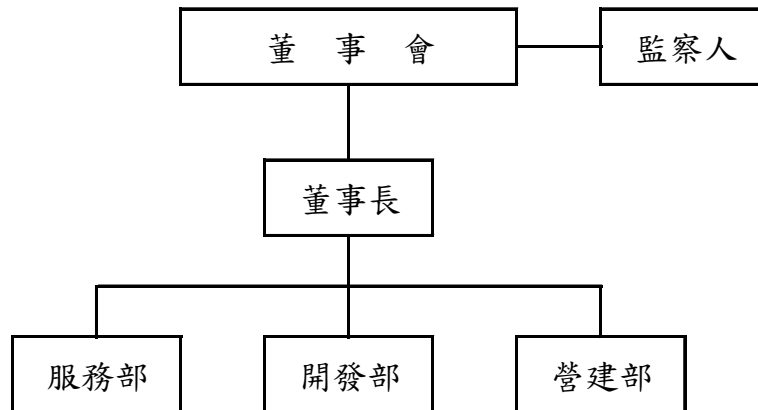
董 事：張文仁、郭逸榛

監 察 人：方秋金

##### (二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 19 人，分別為董事長 1 人、服務部 3 人、開發部 13 人、營建部 2 人。

## 中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



### 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及推動愛臺12項建設，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- 二、推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- 三、落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- 四、推動愛臺十二項建設暨有關之節能減碳及生態平衡政策。

本年度以都市計畫及土地開發業務為主，因應業務推動之需要，提高業務能力朝向專業分工，與「中泐公司」合作爭取與辦理業務，增加營運管理之彈性與效益。

### 參、決算概要

#### 一、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 2,503 萬元，執行結果，收入決算數 2,820 萬 8,117 元，包含營業收入 2,681 萬 4,046 元，利息收入 4 萬 7,996 元，其他收入 134 萬 6,075 元，與預算數比較，本年度收入計增加 317 萬 8,117 元，約 12.70%，主要係因營業收入增加所致。
- (二)本年度支出預算數 2,350 萬 1,000 元，執行結果，支出決算數 2,710 萬 8,049 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,495 萬 6,339 元，



租金費用 123 萬 9,324 元，辦公費用 151 萬 2,858 元，業務費用 890 萬 9,069 元，所得稅費用 27 萬 4,459 元，與預算數比較，本年度支出計增加 360 萬 7,049 元，約 15.35%，主要係因業務費用增加所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 152 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨利 110 萬 68 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 42 萬 8,932 元。

## 二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 91 萬 9,874 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期損益 110 萬 68 元，調整非現金項目 242 萬 1,183 元，合計業務活動之淨現金流入 352 萬 1,251 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 109 萬 2,714 元，投資活動之淨現金流出 109 萬 2,714 元。

(四)本年度現金及約當現金淨增 242 萬 8,537 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 334 萬 8,411 元。

## 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,180 萬 5,465 元，包含股本 950 萬元，法定公積 72 萬 4,113 元，累積盈虧 158 萬 1,352 元，本年度提列法定公積 15 萬 6,434 元，盈餘轉增資 100 萬元，本期損益 110 萬 68 元，本年度淨值期末餘額為 1,290 萬 5,533 元。

## 四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 3,085 萬 6,091 元，包括流動資產 2,670 萬 2,494 元，固定資產 6 萬 2,968 元，其他資產 409 萬 629 元。資產總額較上年度決算數 2,006 萬 2,117 元，增加 1,079 萬 3,974 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,795 萬 558 元，占資產總額 58.18%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 825 萬 6,652 元，增加 969 萬 3,906 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,290 萬 5,533 元，占資產總額 41.82%，包括股本 1,050 萬元，法定公積 88 萬 547 元，累積盈虧 152 萬 4,986 元。業主權益總額較上年度決算數 1,180 萬 5,465 元，增加 110 萬 68 元。

本頁空白

# 主要表



中冠科技顧問股份有限公司  
 收支餘絀決算表  
 中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>32,803,077</b>	<b>收入總額</b>	<b>25,030,000</b>	<b>28,208,117</b>	<b>3,178,117</b>	<b>12.70</b>
28,510,889	營業收入	25,000,000	26,814,046	1,814,046	7.26
38,942	利息收入	30,000	47,996	17,996	59.99
4,253,246	其他收入	-	1,346,075	1,346,075	-
<b>31,238,738</b>	<b>支出總額</b>	<b>23,501,000</b>	<b>27,108,049</b>	<b>3,607,049</b>	<b>15.35</b>
216,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
17,343,295	人事費用	17,014,000	14,956,339	-2,057,661	-12.09
1,217,105	租金費用	940,000	1,239,324	299,324	31.84
1,320,562	辦公費用	1,298,000	1,512,858	214,858	16.55
10,821,370	業務費用	3,720,000	8,909,069	5,189,069	139.49
320,406	所得稅費用	313,000	274,459	-38,541	-12.31
<b>1,564,339</b>	<b>本期損益</b>	<b>1,529,000</b>	<b>1,100,068</b>	<b>-428,932</b>	<b>-28.05</b>

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 ( 減 - )	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>業務活動之現金流量</b>				
<b>本期損益</b>	<b>1,529,000</b>	<b>1,100,068</b>	<b>-428,932</b>	<b>-28.05</b>
<b>調整非現金項目</b>				
折舊	126,000	92,364	-33,636	-26.70
各項攤銷	-	261,900	261,900	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	-3,600,000	-3,600,000	-
應收帳款(增加)減少	-550,000	-169,250	380,750	-69.23
應收帳款-關係人(增加)減少	-	-1,200,000	-1,200,000	-
其他應收款(增加)減少	-	-6,048	-6,048	-
應收款-關係人(增加)減少	-	125,308	125,308	-
在建工程(增加)減少	-	-2,808,228	-2,808,228	-
其他流動資產(增加)減少	50,000	31,231	-18,769	-37.54
應付票據增加(減少)	100,000	-251,302	-351,302	-351.30
應付票據-關係人增加(減少)	-	7,943,696	7,943,696	-
應付帳款增加(減少)	-	-39,290	-39,290	-
應付費用增加(減少)	100,000	-16,263	-116,263	-116.26
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-2,568	-2,568	-
應納稅額增加(減少)	-	269,439	269,439	-
應付所得稅增加(減少)	-	-43,399	-43,399	-
預收工程款增加(減少)	-	1,818,011	1,818,011	-
其他流動負債增加(減少)	45,000	15,582	-29,418	-65.37
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>1,400,000</b>	<b>3,521,251</b>	<b>2,121,251</b>	<b>151.52</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
購置固定資產	-100,000	-	100,000	-100.00
存出保證金(增加)減少	-800,000	-1,092,714	-292,714	36.59
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-900,000</b>	<b>-1,092,714</b>	<b>-192,714</b>	<b>21.41</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>500,000</b>	<b>2,428,537</b>	<b>1,928,537</b>	<b>385.71</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,000,000</b>	<b>919,874</b>	<b>-2,080,126</b>	<b>-69.34</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,500,000</b>	<b>3,348,411</b>	<b>-151,589</b>	<b>-4.33</b>

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	9,500,000	1,000,000	-	10,500,000	本公司第二屆董事會第九次會議決議：提撥102年度盈餘100萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為103年7月23日。
法定公積	724,113	156,434	-	880,547	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	1,581,352	1,100,068	1,156,434	1,524,986	本期損益轉入110萬68元，提撥10%法定盈餘公積15萬6,434元，盈餘轉增資100萬元。
合 計	<b>11,805,465</b>	<b>2,256,502</b>	<b>1,156,434</b>	<b>12,905,533</b>	

# 中冠科技顧問股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>	<b>26,702,494</b>	<b>16,646,970</b>	<b>10,055,524</b>	<b>60.40</b>
周轉金	20,000	20,000	-	-
銀行存款	3,328,411	899,874	2,428,537	269.88
應收票據-關係人	3,600,000	-	3,600,000	-
應收帳款	2,757,250	2,588,000	169,250	6.54
應收帳款-關係人	1,200,000	-	1,200,000	-
其他應收款	23,195	17,147	6,048	35.27
應收款-關係人	74,794	200,102	-125,308	-62.62
在建工程	15,626,287	12,818,059	2,808,228	21.91
其他流動資產	72,557	103,788	-31,231	-30.09
<b>固定資產</b>	<b>62,968</b>	<b>155,332</b>	<b>-92,364</b>	<b>-59.46</b>
電腦設備	388,758	388,758	-	-
減：累計折舊-電腦設備	-325,790	-233,426	-92,364	39.57
<b>其他資產</b>	<b>4,090,629</b>	<b>3,259,815</b>	<b>830,814</b>	<b>25.49</b>
存出保證金	3,970,076	2,877,362	1,092,714	37.98
未攤銷費用	120,553	382,453	-261,900	-68.48
<b>資產合計</b>	<b>30,856,091</b>	<b>20,062,117</b>	<b>10,793,974</b>	<b>53.80</b>

註：本年度未攤銷費用決算數120,553元=上年度未攤銷費用382,453元-本年度攤銷261,900元。



# 中冠科技顧問股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>負 債</b>				
<b>流動負債</b>	<b>17,950,558</b>	<b>8,256,652</b>	<b>9,693,906</b>	<b>117.41</b>
應付票據	-	251,302	-251,302	-100.00
應付票據-關係人	11,088,143	3,144,447	7,943,696	252.63
應付帳款	185,710	225,000	-39,290	-17.46
應付費用	2,466,909	2,483,172	-16,263	-0.65
其他應付款-關係人	130,198	132,766	-2,568	-1.93
應納稅額	367,136	97,697	269,439	275.79
應付所得稅	110,329	153,728	-43,399	-28.23
預收工程款	3,547,361	1,729,350	1,818,011	105.13
其他流動負債	54,772	39,190	15,582	39.76
<b>負債合計</b>	<b>17,950,558</b>	<b>8,256,652</b>	<b>9,693,906</b>	<b>117.41</b>
<b>業 主 權 益</b>				
<b>股本</b>	<b>10,500,000</b>	<b>9,500,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>10.53</b>
股本	10,500,000	9,500,000	1,000,000	10.53
<b>保留盈餘</b>	<b>2,405,533</b>	<b>2,305,465</b>	<b>100,068</b>	<b>4.34</b>
法定公積	880,547	724,113	156,434	21.60
累積盈虧	1,524,986	1,581,352	-56,366	-3.56
<b>業主權益合計</b>	<b>12,905,533</b>	<b>11,805,465</b>	<b>1,100,068</b>	<b>9.32</b>
<b>負債及業主權益合計</b>	<b>30,856,091</b>	<b>20,062,117</b>	<b>10,793,974</b>	<b>53.80</b>

本頁空白

主辦會計：朱克靜



首長：謝孟展





主辦會計：朱克靜



首

長：黃宏順

